

常理科技股份有限公司 一〇五年股東常會議事錄

時間：105年6月29日(星期三)上午9時整

地點：新北市樹林區博愛街236號5樓(本公司會議室)

出席股數：本公司已發行股數為26,674,306股，出席股數為16,196,476股，占本公司發行股數總數為60.71%。

列席：監察人洪慧玲、會計主管吳秀齡、稽核主管蔡孟圓、會計師陳燦煌

主席：董事長 林銜錄 紀錄：鍾乃五

壹、宣布開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞(略)

參、討論事項

【董事會提】

案由：修訂本公司章程案，謹請討論。

說明：(一)依據公司法增訂第235條之1並修正第235條及240條條文，配合修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊【附件一】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、本公司104年度營業報告，報請公鑒。

說明：104年度營業報告書，請參閱本手冊【附件二】。

二、監察人審查104年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：104年度監察人審查報告書，請參閱本手冊【附件三】。

伍、承認事項

第一案【董事會提】

案由：本公司104年度營業報告書及各項決算表冊案，謹請承認。

說明：(一)本公司財務報表業經日正聯合會計師事務所陳世元會計師及陳燦煌會計師查核及簽證完竣，連同營業報告書送請監察人審查竣事，並出具書面查核報告書在案。

(二)104年度營業報告書請參閱本手冊【附件二】，104年度財務報表請參閱本手冊【附件四、五】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案【董事會提】

案由：本公司104年度虧損撥補案，謹請承認。

說明：(一)擬具本公司104年度虧損撥補表如下：

常理科技股份有限公司

中華民國104年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初金額	0
加：現金增資-折價發行	(30,931,120)
加：本年度稅後淨損	(28,357,813)
期末累積虧損	(59,288,933)

董事長：林銜錄 經理人：林銜錄 主辦會計：吳秀齡

(二)本公司擬不分派股利。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午9時7分，主席宣布散會。

【附件一】「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第六章 會計 第十八條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十二為員工酬勞；及提撥不逾百分之二為董監事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	第六章 會計 第十八條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時應依下列比例分派： 1. 員工紅利百分之六至百分之十二，並依本公司「員工分紅辦法」分配之。 2. 董事、監察人酬勞不逾百分之二 3. 其餘逕同以往年度累積未分配盈餘提撥百分之五十以上由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東會決議分配之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之五。	● 依據公司法增訂第235條之1並修正第235條及240條條文辦理。 ● 公司法第235條修正刪除第2、3、4項員工分紅之規定後，盈餘分派表不得再有員工分紅之項目；董監事酬勞亦應比照員工紅利之作法，盈餘分派表不得再有董監事酬勞之項目。惟公司仍得於章程訂定依獲利狀況之定額或比率分派董監事酬勞。 ● 股息及紅利之分派(即盈餘分配)對象限於股東。 ● 將原章程第18條拆分為第18及第19條，分別敘明關於員工酬勞與董監事酬勞及股息與紅利之分派。
第十九條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘逕同以往年度累積未分配盈餘，提撥百分之五十以上由董事會擬具股東股息及紅利分配議案，提請股東會決議分配之，其中現金發放不得低於總數之百分之五。	第十九條 本公司「員工分紅辦法」分配之。 2. 董事、監察人酬勞不逾百分之二 3. 其餘逕同以往年度累積未分配盈餘提撥百分之五十以上由董事會擬具股東紅利分配議案，提請股東會決議分配之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之五。	● 序號調整。 ● 增列修訂日期及次數。
第七章 附則 第廿條 第廿一條 本章程訂立於中華民國七十五年五月二十三日，……第二十一次修正於民國一〇三年六月二十五日。第二十二次修正於民國一〇四年六月二十九日。第二十三次修正於民國一〇五年六月二十九日。	第七章 附則 第十九條 第廿條 本章程訂立於中華民國七十五年五月二十三日，……第二十一次修正於民國一〇三年六月二十五日。第二十二次修正於民國一〇四年六月二十九日。	

【附件二】104年度營業報告書

一、104年度營業結果：

104年度營收為新台幣55,000千元，104年度稅後淨損為新台幣28,358千元。綜觀104年度整體營運績效仍不理想，故，此為105年努力檢討並致力於改善之重要目標，務使公司105年能轉為獲利。同時感謝經營團隊及全體同仁過去一年來的辛勞，最重要的還有各位股東的支持鼓勵，使公司能持續穩定經營與改善營運現況。

(一)營業計畫實施成果：

項目	104年度
營業收入淨額	55,000
營業成本	47,887
營業毛利	7,113
營業費用	35,540
營業淨(損)	(28,427)
營業外收入及支出	69
稅前淨(損)	(28,358)
本期淨(損)	(28,358)
其他綜合損益	202
本期綜合損益總額	(28,156)

(二)預算執行情形：本公司104年財務預測未公佈。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目	104年度
資產報酬率(%)	(5.21%)
股東權益報酬率(%)	(12.96%)
營業利益佔實收資本額(%)	(10.66%)
稅前淨利佔實收資本額(%)	(10.63%)
純益率(%)	(51.56%)
每股盈餘(元)	(1.16)

(四)研究發展狀況：

1.研究與發展

本公司最近二年度研究發展支出及研究費用占當年度營業收入比例如下：

項目	單位：新台幣千元	
	104年度	103年度
研發費用	3,242	3,637
佔營收比例(%)	5.89%	4.85%

2.研究發展成果：

本公司投入物聯網相關領域之開發，前期先以智能家居產品為主，陸續將擴展物聯網產品之應用。

二、105年度營業計畫概要：

(一)經營方針：深耕既有網通市場外，全力衝刺物聯網智能家居商機。

(二)預期銷售數量及其依據：因智能家居市場為新開發之業務，且家庭防盜、照護需求高，預估能成為本公司未來業績之成長動能。

(三)重要產銷政策：為有效利用公司整體資源，初期物聯網智能家居先與知名大廠合作為策略，進而延伸至各產業，並行銷全球。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)未來公司發展策略：鑒於既有網通市場已發展成熟，除持續深耕並開發新客戶外，並跨入物聯網商機之應用市場。

(二)受到外部競爭環境之影響：網通市場已發展成熟，既有競爭者無太大變化，而物聯網之應用市場為未來產業熱點，本公司將以強化軟體應用功能，搭配硬體進行客製化服務，以區隔其他競爭者。

(三)法規環境及總體經營環境之影響：本公司配合主管機關強化公司治理之目標，導入各項公司治理制度，進而強化管理效能，另，建立有效之內控環境以因應外在經營環境之變化。

以上就104年度營業結果及105年度營業計畫概要提出報告。

負責人：林銜錄 經理人：林銜錄 主辦會計：吳秀齡

【附件三】104年度監察人審查報告書

常理科技股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司104年度財務報表，業經日正聯合會計師事務所查核完竣，認為足以允當表達財務狀況、經營成果與現金流量情形。

併同營業報告書、虧損撥補案，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請鑒核。

此致

常理科技股份有限公司 105年股東常會

常理科技股份有限公司

監察人(簽章)：

中華民國一〇五年三月十六日

【附件四】會計師查核報告書暨104年度合併財務報表

會計師查核報告

常理科技股份有限公司董事會 公鑒：

常理科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日與一〇三年十二月三十一日及一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達常理科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與現金流量。

常理科技股份有限公司業已編製民國一〇四年及一〇三年年度之個體財務報告，並分別經本會計師出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

日正聯合會計師事務所

會計師：陳世元

會計師：陳燦煌

證期局核准文號：(92)台財證(六)第101109號

證期局核准文號：金管證審字第1020045056號

中華民國一〇五年三月十六日

【附件五】會計師查核報告書暨104年度個體財務報表

會計師查核報告

常理科技股份有限公司董事會 公鑒：

常理科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日與一〇三年十二月三十一日及一月一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達常理科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之經營績效與現金流量。

日正聯合會計師事務所

會計師：陳世元

會計師：陳燦煌

證期局核准文號：(92)台財證(六)第101109號

證期局核准文號：金管證審字第1020045056號

中華民國一〇五年三月十六日



民國一〇四年十二月三十一日及一月一日

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 現金及現金等價物, 應收票據淨額, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 非流動資產, 以成本法衡量之金融資產-非流動, etc.

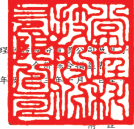
Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 流動負債, 短期借款, 應付帳款, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 權益, 歸屬於母公司業主之權益, 普通股股本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 資產負債表, 資產, 負債及權益, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

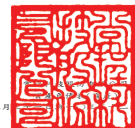
Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業費用, 銷售費用, 管理費用, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業外收入及支出, 其他利益及損失, 財務成本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 稅項淨額, 稅前淨額, 稅後淨額, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年十二月三十一日及一月一日

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 現金及現金等價物, 應收票據淨額, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 非流動資產, 以成本法衡量之金融資產-非流動, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 流動負債, 短期借款, 應付帳款, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 權益, 歸屬於母公司業主之權益, 普通股股本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 資產負債表, 資產, 負債及權益, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業費用, 銷售費用, 管理費用, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 營業外收入及支出, 其他利益及損失, 財務成本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10401, including items like 稅項淨額, 稅前淨額, 稅後淨額, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 現金及現金等價物, 應收票據淨額, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 非流動資產, 以成本法衡量之金融資產-非流動, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 流動負債, 短期借款, 應付帳款, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 權益, 歸屬於母公司業主之權益, 普通股股本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 資產負債表, 資產, 負債及權益, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業費用, 銷售費用, 管理費用, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業外收入及支出, 其他利益及損失, 財務成本, etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 稅項淨額, 稅前淨額, 稅後淨額, etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利(淨損), etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利(淨損), etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利(淨損), etc.

Financial statement table for 10412 and 10312, including items like 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利(淨損), etc.

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳世元及陳耀煌會計師民國一〇五年三月十六日查核報告)

董事長: 林樹銘, 經理人: 林樹銘, 會計主管: 吳秀齡